地址：105 台北市敦化南路一段 3 號 10 樓
電話：(02)2577-8181 轉 787
台達化學工業股份有限公司股務部

印 刷 品
無法投遞
請勿退回

國內郵資已付
內 湖 郵 局
許 可 證 內 字
第 4275 號

股東　台啟

台達化學工業股份有限公司九十二年股東常會議事錄

時間：中華民國九十二年六月三日（星期二）上午九時正

地點：台北市仁愛路三段一四五號空軍官兵活動中心介壽堂

出席：出席股東連同委託代理人代表股份總數137,478,524股，占本公司已發行普通股股份總數262,621,854股之52.35%

列席：范有偉會計師、郭慈容會計師
黃福雄律師

主席：吳亦圭　　紀錄：褚淑芸

主席宣布開會(到會股東代表股份總數已足法定額)

行禮如儀

主席致詞：(略)

壹、報告事項：(詳見議事手冊)

一、本公司九十一年度營業狀況。

二、監察人查核九十一年度會計表冊報告。

三、本公司對外背書保證辦理情形。

貳、承認暨討論事項：

第一案(董事會提)

案由：本公司九十一年度營業報告書、財務報表，敬請　承認。

附件：一、營業報告書（請參閱議事手冊）
二、資產負債表（請參閱附表）
三、損益表（請參閱附表）
四、股東權益變動表（請參閱附表）
五、現金流量表（請參閱附表）

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議，照案承認。

第二案(董事會提)

案由：謹擬具本公司九十一年度虧損撥補案，敬請　承認。

說明：本公司九十一年度稅後純益為新台幣二三、八六五、五七三元，於依法分別提列及轉入保留盈餘後，餘額共計新台幣二八、二五七、七0六元，擬全數用以彌補虧損。撥補後之累積未彌補虧損餘額為新台幣八九、一八九、四一一元，擬另以法定公積新台幣八九、一八九、四一一元彌補，請參閱附表「虧損撥補表」，敬請承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議，照案承認。

第三案(董事會提)

案由：謹擬具本公司「股東會議事規則」部份條文修正草案，敬請公決。

說明：1、為明確規範本公司股東會議事之運作，修正本公司「股東會議事規則」第十條條文。
2、檢具「股東會議事規則」修正前後條文對照表如后，是否可行，提請公決。

股東會議事規則修正前後條文對照表

建議修正條文	原條文	修正理由
十、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號及戶名，由主席定其發言之順序。 出席股東僅提發言條而未發言者，視為撤銷發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。 （餘略）	十、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號及戶名，由主席定其發言之順序。 出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。 （餘略）	明確規範股東會議事之運作

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

第四案(董事會提)

案由：謹擬具本公司「取得或處分資產處理程序」修正草案，暨停止適用本公司「從事衍生性商品交易處理程序」，敬請 公決。

說明：1、依照財政部證券暨期貨管理委員會九十一年十二月十日台財證一字第０九一０００六一０五號令公布之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」，修正本公司「取得或處分資產處理程序」。
2、本公司現行「從事衍生性商品交易處理程序」，已納入修正後之「取得或處分資產處理程序」，應自本修正案同意通過之日停止適用。
3、檢具「取得或處分資產處理程序」修正草案如附錄四（請參閱議事手冊第32頁至第58頁），是否可行，提請公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

第五案(董事會提)

案由：修正本公司「對外背書保證作業程序」為「背書保證作業程序」，敬請　公決。

說明：1、依照財政部證券暨期貨管理委員會九十一年十二月十八日台財證六字第０九一０一六一九一九號令公布之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」,修正本公司「對外背書保證作業程序」為「背書保證作業程序」。

2、檢具「背書保證作業程序」修正草案如附錄五（請參閱議事手冊第59頁至62頁），是否可行，提請公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

第六案(董事會提)

案由：修正本公司「資金貸與他人作業程序」，敬請　公決。

說明：1、依照財政部證券暨期貨管理委員會九十一年十二月十八日台財證六字第０九一０一六一九一九號令公布之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」，修正本公司「資金貸與他人作業程序」。

2、檢具「資金貸與他人作業程序」修正草案如附錄六（請參閱議事手冊第63頁至第66頁），是否可行，提請公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

參、選舉

案由：選舉本公司董事及監察人。

說明：1、本公司現任董事及監察人任期已於九十二年五月二十九日屆滿，敬請依法改選。

2、依本公司章程規定，應選董事七人，監察人二人，任期皆為三年，自九十二年六月三日起至九十五年六月二日止。

選舉結果：一、董事當選名單如下:

戶號	戶名	當選權數
84850	臺聯國際投資股份有限公司代表人：吳亦圭	146,920,806
84850	臺聯國際投資股份有限公司代表人：苗豐強	139,698,652
84850	臺聯國際投資股份有限公司代表人：陳耀生	136,246,652
84850	臺聯國際投資股份有限公司代表人：周新懷	135,264,562
84850	臺聯國際投資股份有限公司代表人：陳武雄	135,246,652
84849	聯聚國際投資股份有限公司代表人：鄭大志	134,846,865
84849	聯聚國際投資股份有限公司代表人：劉鎮圖	134,118,479

二、監察人當選名單如下:

戶號	戶名	當選權數
84849	聯聚國際投資股份有限公司代表人：柯衣紹	135,446,652
84849	聯聚國際投資股份有限公司代表人：黃惠珍	135,246,652

肆、討論事項

董事會提

案由：董事競業許可，敬請　公決。

說明：1、本公司新任董事七人，詳見當選名單，即日起就任。

2、因本公司新任董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，在無損及本公司利益之前提下，爰依公司法第二○九條之規定，提請許可新任董事得為自己或他人經營屬於本公司營業範圍內之行為。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

伍、臨時動議：

股東戶號 120086 號提議授權董事會視實際需要預備經費，以培育人才，開發中國大陸市場。

主席答覆：提請董事會視實際需要辦理。

陸、散　　會：同日上午十一時十五分。

主席：吳亦圭　　紀錄：褚淑芸

會計師查核報告

台達化學工業股份有限公司民國九十一年及九十年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十一年及九十年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達台達化學工業股份有限公司民國九十一年及九十年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十一年及九十年一月一日至十二月三十一日之經營成果及現金流量。

台達化學工業股份有限公司民國九十一年度及九十年度之合併財務報表，亦經本會計師出具無保留意見之查核報告在案。

此　　致

台達化學工業股份有限公司　公鑒

勤業會計師事務所

會計師　郭　慈　容　　會計師　范　有　偉

台北市會計師公會會員證第 1857 號
財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
(86)台財證(六)第 10227 號

台北市會計師公會會員證第 2233 號
財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
(88)台財證(六)第 111492 號

中　華　民　國　九十二　年　三　月　七　日

台達化學工業股份有限公司

資 產 負 債 表

民國九十一年及九十年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	資產	九十一年十二月三十一日 金額	%	九十年十二月三十一日 金額	%
	流動資產				
1100	現金	$ 164,632	3	$ 60,976	1
1110	短期投資	671,588	12	162,029	3
1120	應收票據－淨額	213,924	3	102,508	2
1140	應收帳款－淨額	728,018	13	536,031	11
120X	存貨	439,426	8	448,851	10
1280	預付款項及其他流動資產	113,817	2	84,286	2
11XX	流動資產合計	2,331,405	41	1,394,681	29
1421	長期股權投資	831,990	15	736,035	16
	固定資產				
	成本				
1501	土地	255,269	4	255,269	5
1521	房屋及改良物	511,709	9	506,538	11
1531	機器設備	2,625,474	47	2,595,046	55
1551	交通及運輸設備	25,333	-	21,535	-
1681	雜項設備	203,836	4	198,621	4
15X1		3,621,621	64	3,577,009	75
15X8	重估增值	381,360	7	381,360	8
15XY	成本及重估增值合計	4,002,981	71	3,958,369	83
15X9	累積折舊	(2,142,628)	(38)	(1,977,590)	(41)
1670	未完工程及預付設備款項	127,648	2	153,082	3
15XX	固定資產淨額	1,988,001	35	2,133,861	45
	其他資產				
1800	出租資產－淨額	111,349	2	116,128	2
1880	遞延借項淨額	205,161	4	220,092	5
1820	存出保證金及其他	159,957	3	160,825	3
18XX	其他資產合計	476,467	9	497,045	10
1XXX	資 產 總 計	$ 5,627,863	100	$ 4,761,622	100

	負債及股東權益	九十一年十二月三十一日 金額	%	九十年十二月三十一日 金額	%
	流動負債				
2100	短期借款	$ 169,873	3	$ 261,429	6
2140	應付帳款	435,405	8	206,778	4
2170	應付費用	81,948	1	78,482	2
2160	應付所得稅	1,329	-	-	-
2280	其他流動負債	31,232	1	67,997	1
21XX	流動負債合計	719,787	13	614,686	13
	長期負債				
2420	長期借款	700,000	12	-	-
2510	土地增值稅準備	230,951	4	230,951	5
	其他負債				
2810	應計退休金負債	287,874	5	233,825	5
2880	存入保證金及其他	70	-	6,711	-
28XX	其他負債合計	287,944	5	240,536	5
2XXX	負債合計	1,938,682	34	1,086,173	23
	股東權益				
3110	股本—每股面額 10 元，額定股數 300,000 仟股，發行股數 262,621 仟股	2,626,219	47	2,626,219	55
32XX	資本公積	591,530	11	596,068	12
	保留盈餘				
3310	法定公積	668,777	12	668,777	14
3320	特別盈餘公積	10,585	-	10,585	-
3350	累積虧損	(89,189)	(2)	(117,446)	(2)
3410	未實現長期股權投資跌價損失	-	-	(17,576)	-
3420	累積換算調整數	31,671	1	33,421	1
3430	未認列為退休金成本之淨損失	(150,412)	(3)	(124,599)	(3)
3XXX	股東權益合計	3,689,181	66	3,675,449	77
	負債及股東權益總計	$ 5,627,863	100	$ 4,761,622	100

負責人：吳亦圭　　經理人：鄭大志　　主辦會計：林金才

台達化學工業股份有限公司

損　益　表

民國九十一年及九十年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股純益（純損）為新台幣元外，餘係新台幣仟元

		九十一年度		九十年度	
		金額	%	金額	%
4110	銷貨收入總額	$5,199,257	100	$4,116,502	101
4190	銷貨退回及折讓	25,832	-	26,097	1
4100	銷貨收入淨額	5,173,425	100	4,090,405	100
5110	銷貨成本	4,889,662	94	3,827,504	94
5910	銷貨毛利	283,763	6	262,901	6
	營業費用				
6100	銷售費用	293,860	6	277,041	7
6200	管理費用	106,788	2	66,635	1
6000	營業費用合計	400,648	8	343,676	8
6900	營業損失	(116,885)	(2)	(80,775)	(2)
	營業外收入				
7120	權益法認列投資收益－淨額	75,957	1	-	-
7210	租金收入	39,332	1	45,800	1
7240	短期投資市價回升利益	27,518	1	-	-
7260	存貨市價回升利益	11,622	-	-	-
7160	外幣兌換利益－淨額	4,596	-	18,747	1
7150	存貨盤盈	1,636	-	10	-
7110	利息收入	1,052	-	2,645	-

（接次頁）

（承前頁）

		九十一年度		九十年度	
		金額	%	金額	%
7140	處分投資利益—淨額	$ -	-	$ 2,541	-
7480	其他收入	9,049	-	5,196	-
7100	營業外收入合計	170,762	3	74,939	2
	營業外支出				
7620	處分投資損失—淨額	20,617	1	-	-
7580	出租資產相關費用	10,113	-	9,974	1
7510	利息支出	8,640	-	4,930	-
7530	處分固定資產損失—淨額	697	-	1,162	-
7540	權益法認列之投資損失－淨額	-	-	131,518	3
7570	存貨跌價損失	-	-	11,833	1
7560	長期投資已實現跌價損失	-	-	8,709	-
7520	短期投資跌價損失	-	-	63	-
7880	其他支出	8,277	-	9,206	-
7500	營業外支出合計	48,344	1	177,395	5
7900	稅前利益（損失）	5,533	-	(183,231)	(5)
8110	所得稅利益	(18,332)	-	(34,469)	(1)
9600	純　　益（純損）	$ 23,865	-	($ 148,762)	(4)
		稅前	稅後	稅前	稅後
9950	每股盈餘（虧損）				
	基本每股盈餘（虧損）	$ 0.02	$ 0.09	($ 0.70)	($ 0.57)

負責人：吳亦圭　　經理人：鄭大志　　主辦會計：林金才

台達化學工業股份有限公司

股東權益變動表

民國九十一年及九十年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股面額為新台幣元外，其餘為新台幣仟元

	股本－每股面額10元				資本公積					保留盈餘				未實現長期股權投資跌價損失	未實現累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	
	額定股本		發行股本		股本溢價	固定資產重估增值	處分固定資產盈益	其他	合計	法定公積	特別盈餘公積	未分配盈餘（累積虧損）	合計				股東權益合計
	股數（仟股）	金額	股數（仟股）	金額													
九十年一月一日餘額	300,000	$ 3,000,000	262,621	$ 2,626,219	$ 350,000	$ 231,822	$ 4,534	$ 8,028	$ 594,384	$ 665,252	$ 6,440	$ 39,392	$ 711,084	($ 5,972)	$ 12,847	($ 99,701)	$ 3,838,861
八十九年度盈餘分配																	
法定公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,525	-	(3,525)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,145	(4,145)	-	-	-	-	-
分配後餘額	300,000	3,000,000	262,621	2,626,219	350,000	231,822	4,534	8,028	594,384	668,777	10,585	31,722	711,084	(5,972)	12,847	(99,701)	3,838,861
未支領股利轉列資本公積	-	-	-	-	-	-	-	1,275	1,275	-	-	-	-	-	-	-	1,275
依權益法評價之被投資公司股權淨值變動之調整	-	-	-	-	-	-	-	409	409	-	-	(406)	(406)	-	-	(3,895)	(3,892)
調整未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(21,003)	(21,003)
調整未實現長期股權投資跌價損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(11,604)	-	-	(11,604)
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,574	-	20,574
九十年度純損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(148,762)	(148,762)	-	-	-	(148,762)
九十年十二月三十一日餘額	300,000	3,000,000	262,621	2,626,219	350,000	231,822	4,534	9,712	596,068	668,777	10,585	(117,446)	561,916	(17,576)	33,421	(124,599)	3,675,449
未支領股利轉列資本公積	-	-	-	-	-	-	-	6	6	-	-	-	-	-	-	-	6
處分資產溢價收入之資本公積轉列保留盈餘—八十九年度以前	-	-	-	-	-	-	(3,955)	-	(3,955)	-	-	3,955	3,955	-	-	-	-
依權益法評價之被投資公司處分資產溢價收入之資本公積轉列保留盈餘	-	-	-	-	-	-	(579)	(4)	(583)	-	-	583	583	-	-	-	-
出售長期股權投資調整	-	-	-	-	-	-	-	(6)	(6)	-	-	-	-	-	-	-	(6)
依權益法評價之被投資公司股權淨值變動之調整	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(146)	(146)	-	-	6,525	6,379
調整未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(32,338)	(32,338)
調整未實現長期股權投資跌價損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,576	-	-	17,576
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,750)	-	(1,750)
九十一年度純益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23,865	23,865	-	-	-	23,865
九十一年十二月三十一日餘額	300,000	$ 3,000,000	262,621	$ 2,626,219	$ 350,000	$ 231,822	$ -	$ 9,708	$ 591,530	$ 668,777	$ 10,585	($ 89,189)	$ 590,173	$ -	$ 31,671	($ 150,412)	$ 3,689,181

負責人：吳亦圭　　經理人：鄭大志　　主辦會計：林金才

台達化學工業股份有限公司

現金流量表

民國九十一年及九十年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十一年度	九十年度
營業活動之現金流量：		
純益（損）	$ 23,865	($ 148,762)
按權益法認列之投資損失（利益）	(75,957)	131,518
認列長期投資已實現跌價損失	-	8,709
折　　舊	195,505	181,363
攤　　銷	27,356	13,979
提列存貨跌價損失（市價回升利益）	(11,622)	11,833
提列呆帳損失	1,640	1,251
處分及報廢固定資產損失淨額	697	1,162
提列短期投資跌價損失（回升利益）	(27,518)	63
處分投資損失（利益）	20,617	(2,541)
遞延所得稅	(19,788)	(41,089)
應計退休金負債	24,816	33,669
營業資產及負債之淨變動		
應收票據及帳款	(305,042)	(31,220)
存　　貨	21,047	(63,615)
預付款項及其他流動資產	(9,712)	(29,470)
應付帳款	228,627	(50,837)
應付費用	3,466	3,487
應付所得稅	1,329	(6,798)
其他流動負債	(36,758)	13,003
營業活動之淨現金流入	62,568	25,705
投資活動之現金流量：		
長期應收款項減少（增加）	(8,310)	2,357
出售固定資產價款	402	179
短期投資增加	(509,219)	(18,444)
長期股權投資減少（增加）	8,762	(33,000)
購置固定資產	(42,498)	(166,446)
遞延借項及存出保證金增加	(9,852)	(233,563)
投資活動之淨現金流出	(560,715)	(448,917)

（接次頁）

（承前頁）

	九十一年度	九十年度
融資活動之現金流量：		
短期借款增加（減少）	($ 91,556)	$ 261,429
長期借款增加	700,000	-
存入保證金及其他負債增加（減少）	(6,641)	442
融資活動之淨現金流入	601,803	261,871
本年現金增加（減少）數	103,656	(161,341)
年初現金餘額	60,976	222,317
年底現金餘額	$ 164,632	$ 60,976
現金流量資訊之補充揭露：		
本年支付利息（不含資本化之利息）	$ 7,893	$ 4,921
本年支付所得稅	$ 254	$ 27,388

負責人：吳亦圭　　經理人：鄭大志　　主辦會計：林金才